

POSLOVNA GODINA

2019

Polugodište

1

ID FONDA

92201

DATUM IZVJEŠTAJA

6/30/2019

OIB FONDA

69079212930

FI-OIF

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o financijskom položaju](#)
- [02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti](#)
- [03. Izvještaj o novčanim tokovima-indirektna metoda](#)
- [04. Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda](#)
- [05. Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

INTERCAPITAL INCOME PLUS

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: InterCapital Asset Management D.O.O.

Izvještajno razdoblje: 01.01.2019 - 30.06.2019

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	na izvještajni datum tekućeg razdoblja
10	Novčana sredstva	1	2,449,215.81	10,605,386.72
50	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0.00	0.00
81	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0.00	0.00
	Prenosivi vrijednosni papiri: (zbroy AOP5+AOP10)	4	96,927,331.06	97,280,749.23
	koji se vrednuju po fer vrijednosti (zbroy od AOP6 do AOP9)	5	96,927,331.06	97,280,749.23
303+311	a) kojima se trguje na uredenom tržištu	6	96,927,331.06	97,280,749.23
302+310	b) kojima se trguje na drugom uredenom tržištu	7	0.00	0.00
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0.00	0.00
	b) neuvršteni	9	0.00	0.00
	koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	0.00	0.00
35	Instrumenti tržišta novca	11	0.00	0.00
36	Udjeli UCITS fondova	12	853,200.37	963,223.40
34	Izvedenice	13	92,017.79	6,718,062.94
85	Ostala financijska imovina	14	0.00	0.00
12+13+14+15+16+17	Ostala imovina	15	1,271,560.12	841,642.51
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	101,593,325.15	116,409,064.80
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	65,765,911.63	892,598.22
	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	0.00	0.00
20+21	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	19	253,135.10	0.00
22	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	20	13,456,053.96	0.00
B	Obveze prema društvu za upravljanje	21	114,862.89	115,700.66
23	Obveze prema depozitaru	22	14,740.47	17,196.87
24	Obveze prema imateljima udjela	23	1,500.00	0.00
25	Ostale obveze UCITS fonda	24	3,881.45	18,331,554.01
26	Ukupno obveze UCITS fonda (zbroy od AOP18 do AOP24)	25	13,844,173.87	18,464,451.54
27+28	Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP25)	26	87,749,151.28	97,944,613.26
	Broj izdanih udjela	27	112,741.08	116,503.97
B	Cijena udjela UCITS fonda (AOP26/AOP27)	28	778.32	840.70
C	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	87,415,440.70	90,869,966.13
D	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	-1,771,494.41	6,740,935.84
E	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	2,105,205.08	333,711.27
90	rezerve fer vrijednosti (zbroy AOP33+AOP34)	32	0.00	0.00
94	- fer vrijednost financijske imovine	33	0.00	0.00
95	- učinkoviti dio racunovodstva zaštite	34	0.00	0.00
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (zbroy od AOP29 do AOP35)	35	87,749,151.37	97,944,613.24
996	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	65,765,911.63	892,598.22

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2019 - 30.06.2019

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 - AOP39)	37	-3,279.17	266,918.77
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	1,777,920.33	368,050.34
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	1,781,199.50	101,131.57
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-1,077,741.73	5,631,817.17
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po f	41	-699,462.84	5788354.69
710-600	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	-378,278.89	-156537.52
	Ostali prihodi (zbroj od A044 do AOP47)	43	2905411.97	2711269.51
70	Prihodi od kamata	44	1080674.62	1281176.76
712+713+714+715+716	Ostale pozitivne tečajne razlike	45	1715553.53	1288561.65
74+75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	109183.82	141531.1
76	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekiva	47	0	0
	Ostali financijski rashodi (sum od AOP49 do AOP52)	48	2030554.39	1091908.56
67	Rashodi od kamata	49	54055.6	52239.25
601+602+603+604+605	Ostale negativne tečajne razlike	50	1976498.79	1039669.31
64	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	51	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	52	0	0
	Ostali rashodi (sum od AOP54 do AOP58)	53	700674.24	777161.05
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	593375.71	659988.12
65	Naknada depozitaru	55	59595.83	68642.68
66	Transakcijski troškovi	56	26394.35	23187.07
64	Umanjenje ostale imovine	57	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	21308.35	25343.18
	Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43-AOP48-AOP53)	59	-906837.56	6740935.84
	Ostala sveobuhvatna dobit dobit (AOP61+AOP62+AOP65)	60	0.00	0.00
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	61	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri	62	0	0
	Nerealizirani dobiti/gubici	63	0.00	0.00
	preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	64	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkov	65	0	0
	dobiti/gubici	66	0	0
	preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	67	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP62)	68	-906837.56	6740935.84
	Reklasifikacijske usklade	64	0	0

Izvrještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvrještajno razdoblje: 01.01.2019 - 30.06.2019

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (zbroj od AOP99 do AOP118)	98	-35,366,236.43	4,701,645.48
Dobit ili gubitak	99	-906,837.56	6,740,935.84
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	100	0.00	0.00
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	101	0.00	0.00
Prihodi od kamata	102	-1,080,674.62	-1,281,176.76
Rashodi od kamata	103	54,055.60	52,239.25
Prihodi od dividendi	104	-109,183.82	-141,531.10
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	-36,238,542.19	-353,418.17
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	-567,053.53	0.00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	108	-8,616.00	-110,023.03
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	0.00	-6,626,045.15
Primici od kamata	110	1,239,118.94	1,833,370.80
Izdaci od kamata	111	-55,927.37	-54,527.21
Primici od dividendi	112	108,273.05	115,795.32
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	-158,343.95	-96,540.65
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	116	2,314,653.74	-13,709,189.06
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	43,826.16	3,294.17
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-984.88	18,328,461.23
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (zbroj od AOP120 do AOP124)	119	33,437,695	3,454,525
Primici od izdavanja udjela	120	44,339,117	17,453,739
Izdaci od otkupa udjela	121	-10,901,421.93	-13,999,213.77
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0.00	0.00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	123	0.00	0.00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	124	0.00	0.00
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP98+AOP119)	125	-1,928,541.44	8,156,170.91
Novac na početku razdoblja	126	10,024,550.33	2,449,215.81
Novac na kraju razdoblja (AOP125+AOP126)	127	8,096,008.89	10,605,386.72

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019 - 30.06.2019

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	7 (3+6)
Dobit ili gubitak	128	-906,837.56	6,740,935.84
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0.00	0.00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128 + AOP129)	130	-906,837.56	6,740,935.84
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	44,339,116.92	17,453,739.20
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-10,901,421.93	-13,999,213.77
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131 + AOP132)	133	33,437,694.99	3,454,525.43
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133)	134	32,530,857.43	10,195,461.27

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019 - 30.06.2019

Pozicija	6/30/2019	31.12.2018. (n)	31.12.2017. (n-1)	31.12.2016. (n-2)	31.12.2015. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina UCITS fonda	97,944,613.28	87,749,151.28	55,666,643	3,288,709	0
Broj udjela UCITS fonda	116,503.9742	112,741.0815	70,134.2810	4,348.1332	0.0000
Cijena udjela UCITS fonda	840.70	778.32	793.7152	756.3496	0.0000
	6/30/2019	31.12.2018. (n)	31.12.2017. (n-1)	31.12.2016. (n-2)	31.12.2015. (n-3)
Prinos UCITS fonda	8.36%	-0.67%	5.56%	0.00%	0.00%
Pokazatelj ukupnih troškova	0.85%	1.74%	1.88%	0.29%	0.00%
Isplaćena dobit po udjelu	0.00	0.00	0.0000	0.0000	0.0000

*isplaćena dobit po udjelu odnosi se na fondove posebne namjene (npr. Umirovljenički fond, Fond branitelja)

Izvještaj o vrednovanju imovine UCITS fonda

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvještajno razdoblje: 01.01.2019 - 30.06.2019

		Zadnji dan prethodne poslovne godine	% NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	99,123,522.54	112.96%	105,759,696.89	107.98%
 Od toga tehnikama procjene	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	Financijske obveze	0.00	0.00%	0.00	0.00%
 Od toga tehnikama procjene	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	Financijska obveze	13,456,053.96	15.33%	18,327,595.02	18.71%
Trošak nabave	Ostala imovina	2,469,802.61	2.81%	10,649,367.93	10.87%
	Ostale obveze	388,119.91	0.44%	136,856.52	0.14%

Opći podaci:						
Iznos pozajmljenih vrijednosnih papira i robe izražen kao udio u ukupnoj pozajmljivoj imovini definiran tako da isključuje gotovinu i njezine ekvivalente						20%
Iznos imovine upotrijebljene u svakoj vrsti transakcije financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa izražen kao apsolutni iznos (u valuti subjekta za zajednička ulaganja) i kao udio u imovini subjekta za zajednička ulaganja pod upravljanjem.						
Iznos imovine					% ukupne imovine investicijskog fonda	
(a) repo transakcija		13.701.374,84				11.77%
(b) pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe drugoj ugovornoj strani i pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe od druge ugovorne strane		0.00				0.00
(c) transakcija kupnje i ponovne prodaje ili transakcija prodaje i ponovne kupnje		0.00				0.00
(d) maržni kredit		0.00				0.00
(e) ugovor o razmjeni ukupnog prinosa		0.00				0.00
Podaci o koncentraciji:						
Deset najvećih izdavatelja kolaterala za sve vrste transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa						
Naziv izdavatelja vrijednosnog papira koji je primljen kao kolateral	LEI izdavatelja	Vrsta primljenog kolaterala	SIN	Količina		
Republika Hrvatska	0	obveznica	HRRHMF0203E0	175,000.00		
Republika Hrvatska	0	obveznica	HRRHMF0227E9	650,000.00		
Republika Hrvatska	0	obveznica	HRRHMF023BA4	3,500,000.00		
Republika Hrvatska	0	obveznica	HRRHMF026CA5	5,620,000.00		
Republika Hrvatska	0	obveznica	HRRHMF0282A2	2,350,000.00		
Deset najvažnijih drugih ugovornih strana zasebno za svaku vrstu transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa						
Naziv druge ugovorne strane	Opis transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa			Nominalna vrijednost ugovora		
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, H203E			1,235,168.36		
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, H227E			5,176,617.00		
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, H23BA			3,401,134.63		
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, H26CA			4,953,968.15		
Zagrebačka banka d.d.	repo transakcija, H26CA			1,235,768.58		
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, H282A			1,700,576.16		
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, H282A			625,362.05		
Zbirni podaci o transakcijama:						
Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala						
Nema primljenih kolaterala, samo dani						
Dospijede kolaterala						
manje od jednog dana	od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog do tri mjeseca	od tri mjeseca do jedne godine	više od jedne godine	bez datuma dospijeća
0	0.00	0.00	0.00	0.00	13,701,374.84	0.00

Valuta kolaterala						
HRK i EUR						
d) dospijeće transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa						
manje od jednog dana	od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog do tri mjeseca	od tri mjeseca do jedne godine	više od jedne godine	bez datuma dospijeća ili otvorene transakcije
0.00	17.702.232.97	625.362.05	0.00	0.00	0.00	0.00
e) država druge ugovorne strane						
Republika Hrvatska						
f) namira i poravnanje						
Dvostrano						
Podaci o ponovnoj uporabi kolaterala:						
Udio primijenjenog kolaterala koji se ponovno upotrebljava u usporedbi s maksimalnim iznosom navedenim u prospektu ili informacijama objavljenima ulagaateljima						0
Prihodi fonda ostvareni ponovnim ulaganjem gotovinskog kolaterala						0
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja primio:						
Broj skrbnika	Naziv skrbnika			Iznos (fer vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje		
0				0		
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja dao:						
udio kolaterala koji se drže na odvojenim ili zbirnim računima ili na bilo kojim drugim računima (u odnosu na ukupni iznos danih kolaterala)						0
Podatci o prihodima i troškovima:						
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Iznos prihoda	Prihodi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih prihoda ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa				
0	0	0				
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Iznos troškova	Troškovi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih troškova ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa				
repo transakcija	52.239.25	Zagrebačka banka d.d. -11.305,11 HRK i 21.64%; Privredna banka Zagreb d.d. - 40.934,14 HRK i 78,36%				